

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Roval OÜ

registrikood: 10637514

tänava/talu nimi, Nooruse tänav 45
maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93816

telefon: +372 4533936, +372 5268410

e-posti aadress: irina@roval.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Osakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	16
Lisa 12 Muud äritulud	16
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Muud ärikulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Lisa 18 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	18

Tegevusaruanne

2013.aasta majandusaasta müügitulu oli 652 708€, kasum 28 416€.

Müügitulu jagunes :

põhitegevusala elektrimaterjalide, -tarvikute ja -seadmete hulgimüük 645 657€ (98,92% 2013.a. müügitulust), kõrvaltegevusala raamatupidamisteenus neljale väikefirmadele 7 051€ (1,08% 2013.a. müügitulust).

Põhitegevusalaga alustas ettevõtte täies mahus juuli 2010.aasta.

Suurimad kliendid käive (eurodes)	2013.a.		2012.a.
• Luksusjaht AS	32 260	Elmiku OÜ	52 526
• Elmiku OÜ	12 058	Luksusjaht AS	50 587
• Merinvest OÜ	11 383	Merinvest OÜ	41 842
• Saare-Sanlux OÜ	9 555	Tager ElekterOÜ	41 176
• Tager Elekter OÜ	6 139	Saare-Sanlux OÜ	31 176
• Saaremaa Piimatööstus OÜ	5 370	Kuressaare Ehitus AS	19 410

2013.aastal müüdi kaupu 211-le kliendile, peale selle lepinguta kliendid ja sularahakliendid.

Suurimad tarnijad käive (eurodes)	2013.a.		2012.a.
• Elektroskandia Baltics OÜ	97 359	Esvika Elekter AS	130 543
• Esvika Elekter AS	83 567	Elektroskandia Baltics OÜ	58 245
• ABB AS	40 288	UTU PowelAS	35 417
• UTU Powel AS	32 427	ABB AS	34 104
• OBO Bettermann OÜ	31 578	OBO Bettermann OÜ	32 482
• Alppilux OÜ	21 446	YEInternational AS	13 731

Lao jääk seisuga 31.12.12. 92 948€.

2013.aastal osteti kaupu müügiks kokku summas 475 192€, müüdi kaupu summas 469 057€.

Lao jääk seisuga 31.12.2013. 99 083€.

2013.a. kanti maha kaupu summas 6 450 €.

2014.aasta eesmärgiks on jätkuvalt kasvatada kaupade sortimenti, millede kogus kasvas aruandeaasta jooksul 1200-ja artiklini.

2013.aastal jätkus koostöö Baltic Bolt OÜ ja Kompressorikeskus OÜ-ga.

2011.aasta jaanuaris võeti AS SEB Pangalt arvelduslaenu summas 14 060 € tagasimakse tähtajaga jaanuar 2012.aasta, muutuva intressimääraga 1 kuu EURIBOR + 3,6% aastas. Antud lepingut pikendati ühe aasta võrra ja arvelduslaenu suurendati 32 000 €-ni. Juunis 2013 sõlmiti AS SEB Pank-ga kommertspandileping käibevahendite täienduseks summas 20 000€ tagasimakse tähtajaga jaanuar 2014.a., muutuva intressimääraga 1 kuu EURIBOR+3.65% aastas. Arvelduslaenu jääk 31.12.2013.a. oli 29 321€, laenu dega seotud finantskulud olid 2013.a. 1 729€. Jaanuaris 2014 pikendati arvelduslaenu ja kommertspandilepingu tagasimakse tähtaega ühe aasta võrra.

Peamised finantssuhtarvud :

	2013	2012	2011
• müügitulu (eurodes)	652 708	554 006	447 167
• brutokasumi (-kahjumi) määr (%)	4,66%	2,25%	1,08%
• puhaskasum (-kahjum) (eurodes)	28 416	9 139	4 474
• puhaskasum (-kahjum) (%)	4,35%	1,65%	1%
• lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1	1	1
• ROA (%)	14,35%	5,45%	3,78%
• ROE (%)	35,40%	17,62%	10,47%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid :

- brutokasumi (-kahjumi) määr (%)= $\frac{\text{brutokasum (-kahjum)}}{\text{müügitulu}} \times 100$
- puhaskasum (%)= $\frac{\text{puhaskasum (-kahjum)}}{\text{müügitulu}} \times 100$
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)= $\frac{\text{käibevara}}{\text{lühiajalised kohustused}}$
- ROA (%)= $\frac{\text{puhaskasum (-kahjum)}}{\text{varad kokku}} \times 100$
- ROE (%)= $\frac{\text{puhaskasum (-kahjum)}}{\text{omakapital}} \times 100$

Mai 2013 osteti välja ja müüdi maha sõiduauto, mida renditi kasutusrenditingimustel Nordea Finance Estonia AS-lt .

Lepingu periood oli september 2008 kuni september 2013.

2011.aasta septembris soetas osaühing AS SEB Liisingu kaudu kasutusrenditingimustel kaubiku maksumusega 7 833€.

Lepingu lõpp oktoober 2015.aasta, intressimäär 6 kuu EURIBOR + 2.63%.

Mai 2013.a. toimus antud kaubikuga liiklusõnnetus, mille tulemusena kuulus kaubik mahakandmisele.

Juunis 2013 soetati kasutusrenditingimustel AS SEB Liisingu kaudu kaks uut kaubikut kokku maksumusega 21 367€. Mõlema lepingu intressimäär EURIBOR 3 kuud +2.58% aastas ja tähtaeg 2018.aastal.

2013.a. kasutusrendikulu oli 3 265€ ja intressikulu 803€.

Aprillis 2013 osteti LED-ekraan -reklaamikandja reklaami edastamise otstarbel.

Reklaamikandja põhieesmärk on reklaamida Roval OÜ poolt pakutavat kaupa.

Kuigi antud reklaamikandja paigaldamiseks alustati Kuressaare Linnavalitsusega läbirääkimisi suvel sõlmiti leping alles 29.novembril 2013.

Antud leping on sõlmitud tähtajaliselt kaheks aastaks.

Roval OÜ juhatuse liikmetel on ühe-liikmeline. 2013.aastal juhatuse liikmetas ei makstud.

Seisuga 31.12.2013.a. oli Roval OÜ-s tööl kuus palgalist töötajat, neist üks tähtajalise töölepinguga.

2013.aasta palgakulu oli 63 537 €, (töötasu, lisatasu, preemia, puhkusetasu, haigusraha, sotsiaalmaksud).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	5 055	2 667	10 910	2
Nõuded ja ettemaksed	26 441	27 100	28 327	3
Varud	99 083	92 948	42 148	4
Kokku käibevara	130 579	122 715	81 385	
Põhivara				
Materiaalne põhivara	67 377	45 053	37 019	5
Kokku põhivara	67 377	45 053	37 019	
Kokku varad	197 956	167 768	118 404	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	50 282	31 677	14 128	6, 8
Võlad ja ettemaksed	66 429	83 575	61 077	9
Kokku lühiajalised kohustused	116 711	115 252	75 205	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	973	660	482	6
Kokku pikaajalised kohustused	973	660	482	
Kokku kohustused	117 684	115 912	75 687	
Omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 044	39 905	35 431	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 416	9 139	4 474	
Kokku omakapital	80 272	51 856	42 717	
Kokku kohustused ja omakapital	197 956	167 768	118 404	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	652 708	554 006	11
Muud äritulud	3 344	0	7,12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-480 838	-411 616	13
Mitmesugused tegevuskulud	-62 410	-66 535	14
Tööjõukulud	-64 401	-50 680	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-17 862	-12 589	5
Muud ärikulud	-153	-139	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	30 388	12 447	
Intressikulud	-1 972	-2 491	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-817	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 416	9 139	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 416	9 139	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	30 388	12 447	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	17 862	12 589	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 344	0	
Kokku korrigeerimised	14 518	12 589	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	659	1 227	18
Varude muutus	-6 135	-50 800	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 104	23 418	18
Makstud intressid	-1 972	-3 308	
Kokku rahavood äritegevusest	21 354	-4 427	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-45 174	-20 623	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 332	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 842	-20 623	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	20 000	30 889	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-13 614	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-1 568	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-556	-468	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 876	16 807	
Kokku rahavood	2 388	-8 243	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 667	10 910	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 388	-8 243	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 055	2 667	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	39 905	42 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 139	9 139
31.12.2012	2 556	256	49 044	51 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)			28 416	28 416
31.12.2013	2 556	256	77 460	80 272

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Roval OÜ 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamisarvestuses ja aruannetes kasutatakse jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid, esitusviise ja aruandeskeeme. Järjepidevus arvestuspõhimõtete, esitusviisi ja aruandeskeemide osas on vajalik selleks, et võimaldada ettevõtte finantsnäitajate objektiivset võrdlust läbi aastate. Aruandes avaldatavate aruandeperioodi numbriliste finantsnäitajate juurde lisatakse eelmise perioodi võrdlusandmed.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ostjate vastu. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Nõuetena kajastatakse veel viitlaekumisi, näiteks laekumata pangaintress.

Ettemaksete osas näidatakse bilansipäevaks tehtud järgmise aruandeperioodi kulude ettemakseid, mis esitatakse kahel kirjel: maksude ettemaksed ja tagasinõuded ja muud ettemakstud tulevaste perioodide kulud.

Muude ettemaksete hulka kuuluvad näiteks kindlustusmaksete, rendi, perioodika ettemaksed järgmise aruandeperioodi eest jne.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase äritegevuse käigus.

Varude sissetulek registreeritakse ning kajastatakse raamatupidamises vara suurenemisena.

Varude väljaminek registreeritakse ning kajastatakse raamatupidamises vara vähenemise ning kuluna.

Varude liikumise kohta peetakse pidevat arvestust. Pidev arvestus tähendab varudega toimunud kõikide tehingute, nii sissetulekute kui ka väljaminekute (sh mahakandmist) kajastamist raamatupidamises.

Perioodi lõpus inventeeritakse allesolevad varud ning viiakse raamatupidamises kajastatud jääk vastavusse tegeliku jäägiga.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO-meetodil, s.t. varud müüakse nende soetamise järjekorras, s.t. kuludesse kantakse varem saabunud varuobjekti maksumus ning varude lõppjääk kajastatakse viimasena saabunud ja veel müümata partiide maksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 290 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalik vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimaliku väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

2013.aasta amortisatsioonimäär 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 290

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu inventar	5

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglases väärtuses.

Kasutusrenti kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, võetud laenud ning muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustusi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast ja kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud (majandusliku kasu suurenemised), millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksed omakapitalist.

Tulude põhiliseks tunnuseks on asjaolu, et nad suurendavad ettevõtte netovara, ilma, et ettevõtte omanikud oleksid teinud täiendavaid sissemaksed.

Tulusid kajastatakse tekkepõhiselt - see tähendab sellel hetkel, kui leiab sisuliselt aset majandustehingu mõju ettevõtte netovarale, kui leiavad aset tehinguga seotud rahavood.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine ja kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulude põhiliseks tunnuseks on asjaolu, et nad vähendavad ettevõtte netovara, ilma, et ettevõtte omanikele oleks teostatud ettevõttest väljamakseid.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majandusliku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapoolteks on näiteks

tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele

eelnevalt kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed)

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kassa	5 033	2 638
Arvelduskontod	22	29
Kokku raha	5 055	2 667

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 181	26 181
Ostjatelt laekumata arved	26 181	26 181
Ettemaksed	260	260
Tulevaste perioodide kulud	260	260
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 441	26 441
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 881	25 881
Ostjatelt laekumata arved	25 881	25 881
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 105	1 105
Ettemaksed	114	114
Tulevaste perioodide kulud	114	114
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 100	27 100

Nõuded ostjate vastu

laekumata arveid 57-lt kliendilt kogusummas 26 181€ ,tähtaeg üle 15-nel kliendil summas 6 200€

Ettemaksed

Tulevaste perioodide kulud

transpordivahendi kindlustus 46€, praamiga üleveoteenus 77€,
perioodika 5€, kauba kindlustus 132€

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	99 083	92 948
Kokku varud	99 083	92 948
	2013	2012
Varude allahindlus ja mahakandmine	6 450	1 840

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus			54 459	54 459
Akumuleeritud kulum			-17 440	-17 440
Jääkmaksumus			37 019	37 019
Ostud ja parendused			20 623	20 623
Kapitaliseeritud laenukulutused			-241	-241
Amortisatsioonikulu			-12 348	-12 348
31.12.2012				
Soetusmaksumus			75 082	75 082
Akumuleeritud kulum			-30 029	-30 029
Jääkmaksumus			45 053	45 053
Ostud ja parendused	4 988	4 988	40 186	45 174
Kapitaliseeritud laenukulutused			-365	-365
Amortisatsioonikulu			-17 497	-17 497
Müügid	-4 988	-4 988		-4 988
31.12.2013				
Soetusmaksumus	4 988	4 988	115 268	120 256
Akumuleeritud kulum	-4 988	-4 988	-47 891	-52 879
Jääkmaksumus	0	0	67 377	67 377

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	8 332	
Transpordivahendid	8 332	
Muu materiaalne põhivara		390
Kokku	8 332	390

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 691	718	973	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 170	510	660	

Elion Ettevõtted AS

Roval OÜ-ga sõlmitud kuus kapitalirendilepingut.

2010.aastal sõlmitud kaks lepingut summas 791€, periood 2010-2013, intressimäär 19.9% aastas.

2011.aastal üks leping summas 468€, periood 2011-2015, intressimäär 19.9% aastas.

2012.aastal üks leping summas 748€, periood 2012-2015, intressimäär 18.90% aastas.

2013.aastal kaks lepingut summas 1 078€, periood 2013-2016, intressimäär 18.90% aastas.

Kokku soetatud kontoriinventari kapitalirenditingimustel summas 3 085€.

2012.aastal maksti intresse 173€, 2013.aastal 243€.

Lisa 7 Kasutusrent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	4 907	5 387
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
1-5 aasta jooksul	14 324	11 104

Nordea Finance Estonia AS kasutusrendileping sõiduauto MAZDA 6, maksumus 23 967€.
Periood sept.2008-sept.2013,intressimäär 6.67% aastas.
Mai 2013.a. sõiduauto välja ostetud ja maha müüdud.

SEB Liising AS kasutusrendileping kaubik CITROEN Jumper, maksumus 7 833€.
Periood sept.2011-okt.2015, intressimäär 6 kuu EURIBOR+2.63% aastas.
Mai 2013 toimus liiklusõnnetus, mille põhjustas vastusõitev sõiduauto.
Liiklusõnnetuse tulemusel kuulus kaubik mahakandmisele.

SEB Liising AS kasutusrendileping kaubik CITROEN Berlingo, maksumus 9 950€.

Periood juuni 2013- juuni 2018, intressimäär EURIBOR 3 kuud+2.58% aastas.
2013.aastal maksti kasutusrendimakseid 2 381€, järgnevate perioodide maksed kokku 6 574€.

SEB Liising AS kasutusrendileping kaubik CITROEN Jumper, maksumus 11 417€.
Periood juuni 2013-juuni 2018, intressimäär EURIBOR 3 kuud+2.58% aastas.
2013.aastal maksti kasutusrendimakseid 2 526€, järgnevate perioodide maksed kokku 7 750€

2013.aastal maksti kasutusrendilepingutelt intresse kokku 803€.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduslaen	29 321	29 321			1kuuEURIBOR+3.6%aastas	EUR	31.01.2015
Käibekapitalilaen	20 000	20 000			1kuuEURIBOR+3.200%aastas	EUR	31.01.2015
Lühiajalised laenud kokku	49 321	49 321					
Kapitalirendikohustused kokku	1 691	718	973				
Muud laenukohustused							
Tagatiskohustus	243	243					
Muud laenukohustused kokku	243	243					
Laenukohustused kokku	51 255	50 282	973				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduslaen	30 889	30 889			1 kuu EURIBOR+3,6% aastas	EUR	31.01.2014.a.
Lühiajalised laenud kokku	30 889	30 889					
Kapitalirendikohustused kokku	1 170	510	660				
Muud laenukohustused							
Tagatiskohustus	243	243					
Krediitkaart	35	35					
Muud laenukohustused kokku	278	278					
Laenukohustused kokku	32 337	31 677	660				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Muud varad	99 083	92 948
Kokku	99 083	92 948

Arvelduslaen-

AS SEB Pank 25.01.2012.a. summa 32 000€.

Käibekapitalilaen-

AS SEB Pank 13.06.2013.a. summa 20 000€.

Kapitalirendikohustused-

AS Elion Ettevõtted kapitalirenditingimustel soetatud kontoriinventar.

Sõlmitud kuus kapitalirendilepingut, lepingute lõpptähtajad- kaks lepingut 2013.a., kaks lepingut 2015.a., kaks lepingut 2016.a.

intressimäär kolmel lepingul 19.9% aastas, kolmel lepingul 18,90% aastas.

Tagatiseks panditud varadena kajastatud ettevõttes müügiks soetatud kaup.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	53 803	53 803		
Võlad töövõtjatele	6 915	6 915		
Maksuvõlad	3 815	3 815		
Muud võlad	1 896	1 896		
Kokku võlad ja ettemaksed	66 429	66 429		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	73 434	73 434		
Võlad töövõtjatele	5 731	5 731		
Maksuvõlad	1 772	1 772		
Muud võlad	2 488	2 488		
Saadud ettemaksed	150	150		
Kokku võlad ja ettemaksed	83 575	83 575		

Võlad tarnijatele -

võlgnevus 36 -le tarnijale, tähtaeg üle summa 8 970€ ühele tarnijale.

Võlad töövõtjatele -

arvestatud ja välja maksmata detsembri töötasu 2 966€, puhkusereserv 3 949€.

Maksuvõlad -

detsembris välja makstud novembri töötasude maksud:

üksikisiku tulumaks 820€, sotsiaalmaks 1 615€, kohustuslik kogumispensionimaks 77€, töötuskindlustusmaks 147€, käibemaks 1 156€

Muud võlad -

detsembri töötasult arvestatud ja kinni peetud maksud:

üksikisiku tulumaks 559€, töötuskindlustusmaks 107€, kohustuslik kogumispensionimaks 54€, sotsiaalmaks 1 176€

Saadud ettemaksed -

Ekslikult topelt tasutud müügiarved kahe kliendi poolt.

Ühele kliendile tehtud jaanuaris 2013 tagasimakse, teise kliendile vähendatud maksekohustust ostenud kaupade osas.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Roval OÜ-l kaks osanikku. Irina Pildre, isk.46207130040, elukoht Kuressaare Osa nimiväärtus 1 917€ , osalus 75% Sven Pildre, isk.38404090015, elukoht Kuressaare Osa nimiväärtus 639€ , osalus 25%		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	652 708	554 006
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	652 708	554 006
Kokku müügitulu	652 708	554 006
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenus	7 051	7 051
Elektrimaterjalide,-tarvikute ja -seadmete hulgimõõk, s.h.kaablid	645 657	546 955
Kokku müügitulu	652 708	554 006

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	3 344	0	12
Kokku muud äritulud	3 344	0	

Mai 2013.a. väljaostetud ja maha müüdud sõiduauto MAZDA 6.
Kasutusrendileping oli sõlmitud Nordea Finance Estonia AS-ga,
rendiperiood sept.2008-sept.2013, intressimäär 6.67%.

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Varude allahindlus ja mahakandmine	6 450	1 840
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	458 535	397 271
Energia	15 640	12 336
Elektrienergia	3 300	2 385
Kütus	12 340	9 951
kommunaalkulud	213	169
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	480 838	411 616

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	13 357	15 495
Mitmesugused bürookulud	11 003	10 364
Lähetuskulud	756	434
Koolituskulud	0	45
Muu transpordivahendi kulu	1 925	1 309
Mitmesuguste teenuste ostukulud	35 369	38 888
Kokku mitmesugused tegevuskulud	62 410	66 535

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	45 809	36 070
Sotsiaalmaksud	15 589	12 410
puhkusereserv	2 741	2 087
Muud	262	113
Kokku tööjõukulud	64 401	50 680
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	139
aruandeaastal selgunud eelmise aasta kulu	0	0
kahjum müügiarvete nõuetest	94	0
finantseerimise katkestamise kulu	59	0
Kokku muud ärikulud	153	139

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2013	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	20 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	8 880	4 608

Juhatusel liige Irina Pildre on Roval OÜ-s töölepingu alusel tööl alates 01.06.2010.a.

Irina Pildre brutopalk 2013.aastal oli 8 880 €.

Muud tehingud seotud osapooltega -

Roval OÜ ostis aprillis 2013.a. Roland Pildrelt LED-ekraani maksumusega 20 000€.

Antud summa kauba müüjale 2013.a. tasutud.

Roland Pildre on Irina Pildre abikaasa ja töötab Roval OÜ-s müügiinsenerina.

Lisa 18 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus:

	2013 a.	2012.a.
Nõuded ostjate vastu	-300	+1 225
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud	+959	+2
Kokku äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	+659	+1 227

Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus:

Võlakohustused	+1 042	+920
Ostjate ettmaksed	-150	+150

Võlad tarnijatele	-19 631	+20 350
Maksuvõlad	+2 043	-1 630
Viitvõlad	+592	+3 628
Kokku äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 972	+23 418

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2014

Roval OÜ (registrikood: 10637514) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA PILDRE	Juhatuse liige	20.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 416
Kokku	77 460

Ettepanek kasumi jaotamiseks- kasumi jaotamist ei toimu.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 416
Kokku	77 460

Otsus kasumi jaotamiseks- kasumi jaotamist ei toimu.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	645657	98.92%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	7051	1.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Pildre	46207130040	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	1917 EUR
Sven Pildre	38404090015	Kuressaare	639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4533936
Mobiiltelefon	+372 5268410
E-posti aadress	irina@roval.ee